
达州市达川区审计局
2021 年部门决算编制的说明

目录

公开时间：2022 年 10 月 26 日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	6
第二部分 2021 年度部门决算情况说	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表	45
一、收入支出决算总表.....	46

二、收入总表.....	47
三、支出总表.....	48
四、财政拨款收入支出决算总表.....	49
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	50
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	51
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	52
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	53
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	54
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	55
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	56
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	57
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	58

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2. 贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方性审计法规、规章草案。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向市人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区级部门和各乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计

决定，包括国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；

区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇（街道）政府（办事处）预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和地方金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区政府及有关部门驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

5.按规定对区管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

6.组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，履行区属国有企业监事职责。

7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8.指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9.组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。

(二) 2021 年重点工作完成情况。2021 年，区审计局紧紧围绕区委、区政府中心工作，切实履行好审计监督职能，查出问题金额 6726 万元，核减政府投资金额 1.01 元，提出审计建议 12 条，促进完善制度 3 个。

二、机构设置

达川区审计局下属单位 2 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个、其他事业单位 1 个，下属单位财务没有单独核算。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 2117.98 万元，与 2020 年相比增加 91.4 万元。2021 年度总支出 2117.98 元，与 2020 年相比增加 91.4 万元，主要原因是审计业务费增多。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 2117.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 833.39 万元，占 39.35%；政府性基金预算财政拨款收入 500 万元，占 23.61%；上年结转资金收入 784.59 万元，占 37.04%。

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 2117.98 万元，其中：基本支出 998.39 万元，占 47.14%；项目支出 569.81 万元，占 26.90%；结转 549.77 万元，占 25.96%。结转原因主要是应付政府投资审计委托业务费用结转到 2022 年给付。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 2117.98 万元，与 2020 年相比增加 91.4 万元。2021 年度支出 1568.21 万元、结转 549.77 万元，与 2020 年相比增加 286.56 万元，主要原因是 2021 年支付了 2020 年未支付的政府投资审计委托业务费。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 1033.39 万元，占本年支出合计的 48.79%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款增加 306.81 万元，增率 29.69%。主要变动原因是职工人数增加，以致职工工资、津补贴、养老保险、医疗保险有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 1033.39 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 872.31 万元，占 84.42%；社会保障和就业支出（类）52.67 万元，占 5.09%；医疗卫生与计划生育（类）支出 68.91 万元，占 6.67%；住房保障支出 39.5 万元，占 3.82%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 1033.39 万元，完成预算 100.00%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行、一般行政管理事务、审计业务、信息化建设（项）：支出决算为 872.31 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费、单位职业年金缴费（项）：支出决算为 52.67 万元，完成预算 100%。

3. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 68.91 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 39.5 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 998.39 万元，其中：人员经费 635.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、生活补助、医疗费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 362.51 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 7.45 万元，比 2020 年减少 0.16 万元，完成预算 97.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.0 万元，占 40.27%；公务接待费支出决算 4.45 万元，占 59.73%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。全年安排因公出境团组 0 次，出国 0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.0 万元，完成预算 100%。公务用车运行维护费支出决算比 2020 年减少 0.3 元，主要原因是 2021 年减少了运行维护费。其中：公务用车购置支出 0 万元。公务用车

运行维护费支出 3.0 万元，主要用于审计业务工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 4.45 万元，完成预算 95%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.56 万元，主要原因是减少公务接待。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 21 批次，336 人次（包括陪同人员），共计支出 4.45 万元，具体内容包括：迎接检查类招待支出 1.32 万元、审计业务类招待支出 1.65 万元、本单位职工聚餐类支出 1.12 万元，其他招待支出 0.36 万元，无外事接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 734.81 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、国有资产占有使用情况的说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中：业务用车 1 辆，主要是用于审计业务工作。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对经济责任审计等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 4 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

（二）项目绩效目标完成情况。接受了区财政组织的绩效评价

评估，从评价情况来看，本单位预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，部门整体绩效较好。

（三）本部门在 2021 年度部门决算中反映“审计信息运行维护费”、“经济责任审计经费”、“外聘人员和专家经费”、“专项审计业务费”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

1. 审计信息运行维护费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了办公人员顺利完成审计任务，发现的主要问题：信息化进程较缓。下一步改进措施：加强建设。

2. 经济责任审计经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，促进了领导干部廉洁行政。

3. 外聘人员和专家经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了审计任务的顺利完成。

5. 专项审计业务费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1100 万元，执行数为 1100 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了政府投资项目审计任务的顺利完成。存在的问题：因社会审计机构未能按时出具审核意见，部分审计业务费结转到了下年。下一步措施：加强社会审计机构审计效率的提高。

（四）部门开展绩效评价结果

本部门接受了区财政组织的第三方对 2021 年部门整体支出绩效评价情况和项目支出绩效情况开展了绩效评价，总体情况较好。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。本单位无
3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入，本单位无。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。本单位无。
5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。本单位无。
8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）是指局机关及参公管理事业单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

10. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）是指对领导干部经济责任审计工作的旅差费。

11. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指局机关及参公管理事业单位开展审计业务及管理工作的项目支出。

12. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）是指审计信息化建设及维护等方面的项目支出

13. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）是指实施养老保险制度后，部门按规定由单位交纳的基本养老保险费支出。

14. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）是指局机关及参公管理事业单位基本医疗保险缴费支出。

15. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）是指局机关按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工交纳的住房公积金支出。

16. 基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

17. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

18. “三公”经费：纳入预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。本局本年度无因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的费用支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出，本局没有安排此项费用；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（包含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金。包括办公及办公费、水费、电费、印刷费、邮电费、差旅费等费用开支。

20. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

21. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般

设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

达州市达川区审计局

关于 2021 年度部门整体支出绩效自评报告

一、单位概况

(一) 机构组成。我局内设办公室、法规审理股、财政审计股、社会保障审计股、固定资产投资审计股、农业资源环保审计股、内审股、政策跟踪和企业审计股等 8 股室和经济责任审计分局、投资审计中心两个下属单位。

(二) 机构职能。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。按规定对区管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，履行区属国有企业监事职责。依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

组织开展审计领域内的交流

与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。负责审计职责范围内的意识形态和安全生产、职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。完成区委、区政府交办的其他任务。

（三）人员概况。我局编制人数 52 人，其中行政编制 16 人，参照公务员管理事业编制 20 人，事业编制 14 人，工勤 2 人。2021 年末实有人数 58 人，其中在职 49 人、退休 9 人。

二、部门财政支出管理情况

（一）预决算编制情况

我局严格部门预算编制，提高预算编制的质量，加强综合财政预算管理，切实提高财政资金使用效益。

1. 编制报送及时。按照区财政局 2021 年部门预算编制通知要求，按时完成部门年初预算编制工作。及时上报相关股室进行审核，对所编制的预算予以调整通过。

2. 预算执行有效。按照部门预算编制通知和有关要求，制定本单 位预算目标及目标完成情况，全年整体工作目标编制完整、合理，部门绩效目标制定科学，目标完成情况良好，预算编制准确，支出控制科学合理，预算动态调整及时，执行进度按月度分配，预算完成情况较好，无违规记录。

3. 维护预算严肃性。我局严格执行并维护预算的严肃性，预算前 展开调研，多方研究，一经确定严格执行，不随意调整，也不无故 追加。

（二）执行管理情况

我局年初预算 1148.96 万元，追加预算 184.43 万元，年初结转

结余 784.58 万元，共计 2117.97 万元，严格按照财政有关规定执行，

资金运用较好。

1. 部门预算执行进度情况。按《中华人民共和国预算法》和财政有关规定，职工工资等人员经费按月发放，公务费按季申报，项目支出按项目实施情况经我单位和区财政审核无误后按项目进度拨付。在支付方式上，工资和项目资金实行财政直接支付；公用经费根据资金用途选择财政直接支付、申请授权支付，并尽量采取公务卡支付或转账支付，尽量减少现金支出。

2. 预算约束刚性情况。在执行各项资金预算中，严格按照中央、省、市、区各级财务规定，管好、用好每笔资金。在专项项目资金使用过程中，严格按照项目资金管理规定的规定做好项目实施和监管，切实做到专款专用，从而发挥好项目资金对项目实施的促进作用；对涉及专项资金支出额度较大时，必须专题研究决定，杜绝违规违法事件的发生。

3. 行政运行成本控制情况

(1) 机关节能降耗。认真开展厉行节约反对浪费规定学习的同时，倡导全体机关工作人员弘扬艰苦奋斗、勤俭节约的优良作风，进一步推进建设节约型机关。办公室、会议室等尽量采用自然光，尽可能少开灯或不开灯；做到离开办公室随手关灯，杜绝“长明灯”、“白昼灯”；下班后自觉关闭各类电器设备电源；强化节水意识，切实做到节约每一滴水，使广大干部职工养成良好的节水习惯；加强办公用品的使用管理，规范办公用品的采购，积极推行网络办公，尽量在电子媒介上撰写、修改文稿，加快推进无纸化办公。

(2) “三公”支出逐年递减。严格执行中央八项规定和省、市、区相关规定，着力控制“三公”经费预算支出。全年无因公出国（境）

费用支出；精减会议活动，减少会议费支出；严格执行党政机关厉行节约反对浪费条例，加强内部财务管理。

（三）综合管理情况

1. 政府采购实施情况。按照《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国政府采购法》规定编制政府采购预算和实施政府采购计划，按规定做好备案工作。

2. 资产管理。我局固定资产实行“统一管理，分级负责”。设置固定资产的管理部门，统一建账、核算，统一登记、监督管理和维修。各科室是固定资产的使用部门，并负责固定资产的保管和使用。同时，根据《行政事业单位资产清查核实管理办法》开展了资产清查工作。

（1）资产管理信息系统建设情况。已将资产录入行政事业单位资产管理系统，并指定专人负责管理系统。

（2）资产清查情况。启动全单位资产清查，并将资产清查结果上报了相关主管部门。

3. 内控制度管理。2021年，我局严格落实《财务内控制度》，从多方面规范了经费开支行为，严格审签制度，切实把控财务风险。同时，严格执行上级有关财务管理规定，落实“三重一大”制度，确保财务整体的安全、顺畅，防止违法违纪现象发生。

4. 信息公开。按照相关规定，落实工作人员按要求对2021年决算和2021年预算信息进行了公开，确保公开透明。

5. 绩效管理。按照要求对全单位开展整体绩效评价，按要求向财政部门报送了自评报告等相关绩效信息。并根据绩效评价发现的问题制定了整改措施，确保整改落实到位。

6.依法接受财政监督情况。按照财政部门相关要求，开展了 2021 年度财政监督检查的自查自纠工作，并报送了自查自纠报告及报表。

（四）整体效益

我局 2021 年认真履行好审计监督职能职责，全面保障了机关日常正常运转，圆满完成了区委、区政府及市审计局下达的各项目标任务，全年共完成审计项目 141 个，包括财政财务收支审计、领导干部经责审计、政府投资建设项目审计、重大政策落实情况跟踪审计、区委、区政府交办审计任务等。

四、自评结论

（一）评价结论

总体看，我局预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，财务管理制度较完善，部门整体绩效较好，自评得分为 86 分。

（二）存在问题

一是预算编制不够准确，年度内预算调整较大。二是支出控制还需要加强。三是财务人员业务水平有待进一步提升。

（三）改进措施

一是进一步细化预算编制工作，认真做好预算编制，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。二是加强支出控制管理。增强行政成本意识，细化预算编制，不断提高日常公用经费预算编制的准确度；加强预算执行的约束机制，明确预算执行的绩效标准和考核制度，对行政成本控制情况的评价提供制度基础。三是加强对财务人员的培训力度，提高财务人员预算编制水平、财务核算水平。

达川区审计局 2021 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标解释	评分标准
得分合计			90	86		
预算管理 (25分)	预算编制 (11分)	目标制定	4	4	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化。	1. 绩效目标编制要素完整的, 得 2 分, 否则酌情扣分。2. 绩效指标细化量化的, 得 2 分, 否则酌情扣分。
		目标合理	3	3	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分, 是否符合客观实际, 用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	1. 符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划计 1 分。2. 符合部门“三定”方案确定的职责计 1 分。3. 是否符合部门制定的中长期实施规划计 1 分。
		编制精准	4	4	评价部门年初预算绩效目标编制是否科学准确。	1. 将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务计 2 分。2. 与本年度部门预算资金相匹配计 2 分。
	执行进度 (8分)	执行进度	3	2	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%, 即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的各得 1 分, 未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。
	支出控制	2	2	2	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在 10%以内的, 得 2 分。偏差度在 10%-20%之间的, 得 1 分, 偏差度超过 20%的, 不得分。

		预算调整	3	2	1、部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。2、评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1、预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。未调整的计1分，调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和。2. ①当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷（部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额）*2。②当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=（1-10*结余注销额/年度预算总额）*2，结余注销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。③当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时满分。
完成结果（6分）	预算完成		4	4	评价部门预算项目年终预算执行情况。	1. 部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得2分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。2. 以项目完成数量为核心，全部完成的，得2分，评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）。
		违规记录	2	2	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.25分，直至扣完。
绩效管理（15分）	绩效管理（15分）	工作完成率	8	8	考察部门绩效管理工作完成情况。绩效管理工作完成率=绩效管理各环节实际开展绩效管理项目的数量÷绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数（绩效管理各环节应开展绩效管理项目总数包括：应填报绩效目标的项目数、应开展绩效监控的项目数和应开展绩效自	指标得分=绩效管理工作完成率×分值权重。

					评项目的总和)。	
		结果整改	7	7	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行整改,将绩效管理结果应用于完善政策、改进管理、预算挂钩等的,得7分。否则,酌情扣分。
部门管理 (15分)	基础管理 (6分)	管理制度健全性	2	2	部门(单位)为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整。	是否制定或具有预算资金管理办 法、厉行节约管理措施、内部财 务管理制度、会计核算制度等管 理制度;相关管理制度是否合 法、合规、完整;相关管理制度 是否得到有效执行。定性评价。
		资金使用合规性	2	2	部门(单位)使用预算资金是 否符合相关的预算财务管理制 度的规定。	是否符合国家财经法规和财务 管理制度规定以及有关专项资 金管理规定的规定;资金的拨付 是否有完整的审批程序和手续; 项目的重大开支是否经过评估 论证;是否符合部门预算批复的 用途;是否存在截留、挤占、挪 用、虚列支出等情况。发现一个 问题点扣0.25分。
		财务监控有效性	2	2	考察部门是否对部门内部、各 所属单位,专项资金分配的区 (市)县或项目实施主体进行 工作监督和定期考核。	对部门内部、下属单位、分配的 专项资金①制定明确的财务监 控监督措施,得1分;②监控、 监督措施执行有效,得1分。
行政成本 (2分)	“三公” 经费控制	2	2	当年“三公”经费预算与当年 决算比,反映“三公”经费控 制情况。	部门“三公”经费决算数一项超 预算扣相应比例分。	
	政府采购 (2)	采购 规范性	2	2	考察政府采购项目的采购程 序、采购方式的规范性。	采购方式、程序中每一点不规 范,扣0.5分,直至扣完。

	资产管理 (3分)	资产全生命周期管理规范性	3	3	考察部门资产从入口到出口涉及配置、使用、处置等各环节管理方式的规范性。	1、资产配置是否按照有关规定执行(0.8分)。存在无资产配置预算、配置价格、数量超标等情况,每一处扣0.2分,直至扣完。2.资产出租、出借是否按有关规定执行(0.8分)。存在单位自行出租出借等情况,每一处扣0.2分,直至扣完。3、资产处置是否按照有关规定执行(0.8分)。存在处置不规范现象,每一处扣0.2分,直至扣完。4、是否存在账外资产(0.6分)。存在资产未按有关规定入财务账及资产账,扣0.6分。
	信息公开 (2分)	信息公开	2	2	除涉密单位和信息外,考核部门(单位)是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作。	一项公开工作未完成的扣0.25分,直至扣完。
部门履职 (25分)	主要经济指标预警预测	监测数据质量	15	13	按照时间要求上报数据	由评价工作组设定重点任务关键指标、指标分值、评分标准,根据任务重要性在总权重分值(25分)中分配。
	审计监督工作	政务公开	10	10	已按照上级要求对审计报告和审计发现问题整改情况予以公告	
满意度 (10分)	满意度指标一		10	10	统计数据让社会满意情况	评价工作组设定满意度指标、指标分值、评分标准,根据任务重要性在总权重分值(10分)中分配。
	满意度指标二					
自评质量 (10分)	自评质量 (10分)	自评准确	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的,不扣分;在5%-10%之间的,扣4分,在10%-20%的,扣8分,在20%以上的,扣10分。(部门在自评时,此项指标无需打分,部门自评满分为90分)。

达州市达川区审计局

领导干部经济责任审计项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

根据区委组织部委托，我局 2021 年计划对全区 7 名科级领导干部进行经济责任审计，经费预算 15 万元。区财政局及时批复，按照我局预算给予 15 万元项目经费。

（二）项目绩效目标

该项目主要是对领导干部“三重一大”民主决策制度制定和执行情况、机构人员和编制数、经济责任履行情况、环境保护情况等
进行审计，监督领导干部切实履职，依法行权，廉洁行政。

（三）项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划及到位。我局 2021 年领导干部经济责任审计项目资金预算 15 万元，批复 15 万元，实际到位 15 万元，到位率 100%。

2. 资金使用。截止 2021 年 12 月 31 日，该项目实际支出 15 万元，主要用于审计人员现场问询、实地调查、取证、档案、审计人员差旅费等
审计工作。2021 年度按预算下达指标全面完成预算支出任务，支出完成率达 100%。

（二）项目财务管理情况

我局建立了资金管理、费用支出等财务管理制度，会计核算较为规范，符合《行政单位会计制度》的相关规定。项目资金管理都是专款专用，无虚列支出、截留挤占挪用、超标准开支、无超预算等情况。

（三）项目组织实施情况

该项目具体由我局经责分局组织实施，局办公室负责监督管理。按照财务管理规定，严格用款程序，先是由经责分局提出审计项目计划，根据路程远近、工作量大小、审计任务繁重程度、审计时限等申报审计工作经费，然后分管领导审核，再由主要负责人审批，最后财务室拨付经费。审计项目完成后，财务负责人等相关人员对审计组使用经费情况再复核和审核，确保资金有效使用。

三、目标完成情况

全年共完成领导干部离任审计 7 个，其中乡镇党委书记 3 名、区级部门主要领导干部 4 名，查出不规范使用资金 3457.86 万元。截止评价时，该项目实际完成投资与任务量相符，目标完成质量较好，目标完成进度符合预期。

四、问题及建议

（一）评价结论。2021 年领导干部经济责任审计项目预算规划并结合全年审计任务开展，项目全部实施。

（二）存在的问题。

无

(三) 相关建议。无

达川区审计局领导干部经责审计项目支出 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	考核要点	计分标准	自评得分
投入 (20分)	项目立项 (10分)	项目立项规范性 (3分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
		目标设置合理性 (4分)	项目所设定的预期目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目目标与实施项目的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	4
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
	资金落实 (10分)	资金保障率 (5分)	项目来源明确资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金来源情况对项目实施的总体保障程度。	资金保障率= (已确定资金/计划投入资金) ×100%。 已明确资金:指项目实施前已有明确资金来源的,包括提前下达的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到该项目的资金。	大于80%,得满分; 50%-80%,得3分; 低于50%不得分。	5
		资金到位率 (5分)	在规定时点内,实际到位资金与计划投入的资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	快于工程进度的,得满分; 低于工程进度在30%以内的得3分; 低于工程进度30%以上的,不得分。	5

管 理 (30分)	业务管理 (15分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目管理制度; ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	4
	业务管理 (15分)	制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关项目管理规定,用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	出现1处不按规定执行的,扣1分,直至扣完为止。	6
管 理 (30分)	业务管理 (15分)	项目质量可控性 (5分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②项目实施主体是否具体相应执行能力。 ③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	5
	财务控制 (15分)	财务制度健全性 (3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	3
		资金使用合规性 (10分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	出现1处资金使用管理违规现象,扣1分,直至扣完为止。	10
财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	出现制度缺失或财务违规现象,不得分。	2		
产 出 (20分)	项目成果 (20分)	目标差异率 (5分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	目标差异率=(实际产出数-计划产出数)/计划产出数×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定	若:-10%<差异率<15%,得满分;15%<差异率<30%,得3分;差异率<-10%,差异	5

				时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	率>30%，不得分。	
	项目进度率（5分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目进度率=实际完成时间/计划完成时间×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		不超过100%，得满分；不超过120%，得3分；超过120%不得分。	5
	质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		超过90%，得满分，超过70%，得3分；低于70%，不得分。	5
产出（20分）	项目成果（20分）	成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（实际成本-计划成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	低于0，得满分；不超过10%，得3分；超过10%，不得分。	5
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此类指标为设置项目支出绩效评价指标时考虑的特性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标，但特性指标设置不得低于3个。	根据具体指标特性设置得分标准。	22
		社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况			
		生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况			
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。			
	社会公众或服务对象满意度（5分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人；一般采用社会调查的方式；调查份数不得低于10份。	满意度>90%，才得分，低于不得分。	5	

达州市达川区审计局

外聘人员和专家经费支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

我局 2021 年计划招聘 9 名投资审计人员帮助审计，经费预算 10 万元。区财政局及时批复，按照我局预算给予 10 万元项目经费。

（二）项目绩效目标

该项目主要是对政府投资项目进行审计，监督项目建设程序合法、质量过硬。

（三）项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划及时到位。2021 上半年，项目资金通过财政大平台直接支付拨付到我局账户，实际到位资金 10 万元。我局及时将资金存于专户，专款专用，资金到位及时，到位率 100%。

2. 资金使用。该项目审计经费主要用于审计人员现场问询、实地踏勘、取证、档案、审计人员差旅费等审计工作。

（二）项目财务管理情况

我局严格按照规定加强项目经费专项管理，做到项目资金专款专用，坚决不挪用、不挤占，会计核算及账务处理合理健全，账务真实，手续完备。

（三）项目组织实施情况

该项目具体由我局办公室负责监督管理。按照财务管理规定，严格用款程序，先是由经责分局提出审计项目计划，根据路程远近、工作量大小、审计任务繁重程度、审计时限等申报审计工作经费，然后分管领导审核，再由主要负责人审批，最后财务室拨付经费。

三、目标完成情况

全年共完成政府投资项目审计 121 个。截止评价时，该项目实际完成投资与任务量相符，目标完成质量较好。

四、问题及建议

（一）评价结论。

2021 年外聘人员和专家经费项目按年初项目预算规划并结合全年审计任务开展，项目全部实施。

（二）存在的问题。

无

（三）相关建议。

无

达川区审计局外聘人员和专家 支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	考核要点	计分标准	自评得分
投入 (20分)	项目立项 (10分)	项目立项规范性 (3分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
		目标设置合理性 (4分)	项目所设定的预期目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目目标与实施项目的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	4
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
	资金落实 (10分)	资金保障率 (5分)	项目来源明确资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金来源情况对项目实施的总体保障程度。	资金保障率= (已确定资金/计划投入资金) ×100%。 已明确资金:指项目实施前已有明确资金来源的,包括提前下达的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到该项目的资金。	大于80%,得满分; 50%-80%,得3分; 低于50%不得分。	5
		资金到位率 (5分)	在规定时点内,实际到位资金与计划投入的资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	快于工程进度的,得满分; 低于工程进度在30%以内的得3分; 低于工程进度30%以上的,不得分。	5

管 理 (30分)	业务管理 (15分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目管理制度; ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	4
	制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关项目管理规定,用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	出现1处不按规定执行的,扣1分,直至扣完为止。	6	
管 理 (30分)	业务管理 (15分)	项目质量可控性 (5分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②项目实施主体是否具体相应执行能力。 ③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	5
	财务控制 (15分)	财务制度健全性 (3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	3
		资金使用合规性 (10分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	出现1处资金使用管理违规现象,扣1分,直至扣完为止。	10
财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	出现制度缺失或财务违规现象,不得分。	2		
产 出 (20分)	项目成果 (20分)	目标差异率 (5分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	目标差异率=(实际产出数-计划产出数)/计划产出数×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定	若:-10%<差异率<15%,得满分;15%<差异率<30%,得3分;差异率<-10%,差异	5

				时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	率>30%，不得分。	
	项目进度率（5分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目进度率=实际完成时间/计划完成时间×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		不超过100%，得满分；不超过120%，得3分；超过120%不得分。	5
	质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		超过90%，得满分，超过70%，得3分；低于70%，不得分。	5
产出（20分）	项目成果（20分）	成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（实际成本-计划成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	低于0，得满分；不超过10%，得3分；超过10%，不得分。	5
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此类指标为设置项目支出绩效评价指标时考虑的特性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标，但特性指标设置不得低于3个。	根据具体指标特性设置得分标准。	23
		社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况			
		生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况			
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。			
	社会公众或服务对象满意度（5分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人；一般采用社会调查的方式；调查份数不得低于10份。	满意度>90%，才得分，低于不得分。	5	

达州市达川区审计局

审计信息运行维护费支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

为了做好审计信息化建设，我局 2021 年计划加强审计信息化建设进程，经费预算 10 万元。区财政局及时批复，按照我局预算给予 10 万元项目经费。

（二）项目绩效目标

该项目主要是通过更换、购置电脑、购买办公软件、计算机培训等方式，推进审计信息化建设。

（三）项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划及时到位。2021 上半年，项目资金通过财政大平台直接支付拨付到我局账户，实际到位资金 10 万元。我局及时将资金存于专户，专款专用，资金到位及时，到位率 100%。

2. 资金使用。该项目审计经费主要用于更换、购置电脑、购买办公软件、计算机培训等方面。

（二）项目财务管理情况

我局严格按照规定加强项目经费专项管理，做到项目资金专款

专用，坚决不挪用、不挤占，会计核算及账务处理合理健全，账务真实，手续完备。

（三）项目组织实施情况

该项目具体由我局各股室组织实施，局办公室负责监督管理。按照财务管理规定，严格用款程序，先是由各股室提出用款计划，然后分管领导审核，再由主要负责人审批，最后财务室拨付经费。审计项目完成后，财务负责人等相关人员对审计组使用经费情况再复核和审核，确保资金有效使用。

三、目标完成情况

全年购买升级红叶、广联达办公软件，购买电脑，更换机房交换机等。截止评价时，该项目实际完成投资与任务量相符，目标完成质量较好，目标完成进度达到。

四、问题及建议

（一）评价结论。2021 年领导干部经济责任审计项目预算规划并结合全年审计任务开展，项目全部实施。

（二）存在的问题。

无

（三）相关建议。

无

达川区审计局审计信息运行维护费 支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	考核要点	计分标准	自评得分
投入 (20分)	项目立项 (10分)	项目立项规范性 (3分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
		目标设置合理性 (4分)	项目所设定的预期目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目目标与实施项目的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	4
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	按不符合规定项扣分,出现1项,扣1分,直至扣完不得分	3
	资金落实 (10分)	资金保障率 (5分)	项目来源明确资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金来源情况对项目实施的总体保障程度。	资金保障率= (已确定资金/计划投入资金) ×100%。 已明确资金:指项目实施前已有明确资金来源的,包括提前下达的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到该项目的资金。	大于80%,得满分; 50%-80%,得3分; 低于50%不得分。	5
		资金到位率 (5分)	在规定时点内,实际到位资金与计划投入的资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	快于工程进度的,得满分; 低于工程进度在30%以内的得3分; 低于工程进度30%以上的,不得分。	5

管 理 (30分)	业务管理 (15分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目管理制度; ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	4
	业务管理 (15分)	制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关项目管理规定,用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	出现1处不按规定执行的,扣1分,直至扣完为止。	6
管 理 (30分)	业务管理 (15分)	项目质量可控性 (5分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②项目实施主体是否具体相应执行能力。 ③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	5
	财务控制 (15分)	财务制度健全性 (3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	3
		资金使用合规性 (10分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	出现1处资金使用管理违规现象,扣1分,直至扣完为止。	10
财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	出现制度缺失或财务违规现象,不得分。	2		
产 出 (20分)	项目成果 (20分)	目标差异率 (5分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	目标差异率=(实际产出数-计划产出数)/计划产出数×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定	若:-10%<差异率<15%,得满分;15%<差异率<30%,得3分;差异率<-10%,差异	5

				时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	率>30%，不得分。	
	项目进度率（5分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目进度率=实际完成时间/计划完成时间×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		不超过100%，得满分；不超过120%，得3分；超过120%不得分。	5
	质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		超过90%，得满分，超过70%，得3分；低于70%，不得分。	5
产出（20分）	项目成果（20分）	成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（实际成本-计划成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	低于0，得满分；不超过10%，得3分；超过10%，不得分。	5
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此类指标为设置项目支出绩效评价指标时考虑的特性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标，但特性指标设置不得低于3个。	根据具体指标特性设置得分标准。	22
		社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况			
		生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况			
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。			
	社会公众或服务对象满意度（5分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人；一般采用社会调查的方式；调查份数不得低于10份。	满意度>90%，才得分，低于不得分。	5	

达州市达川区审计局

审计专项业务经费支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

为了认真落实投资审计“三个转变”，加大投资审计力度，我局决定将部分投资审计项目交由社会审计机构审计，经费年初预算500万元。区财政局及时批复，按照我局预算给予500万元项目经费。

（二）项目绩效目标

该项目主要是通过社会审计机构参与审计，我局按照基本审计业务费和效益审计费两部分，给予社会审计机构专项审计业务费。

（三）项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划及时到位。2021上半年，项目资金通过财政大平台直接支付拨付到我局账户，实际到位资金500万元。我局及时将资金存于专户，专款专用，资金到位及时，到位率100%。

2. 资金使用。该项目审计经费主要用于社会审计机构参与审计而应支出的审计业务费。

（二）项目财务管理情况

我局严格按照规定加强项目经费专项管理，做到项目资金专款专用，坚决不挪用、不挤占，会计核算及账务处理合理健全，账务真实，手续完备。

（三）项目组织实施情况

该项目具体由我局各股室组织实施，局办公室负责监督管理。按照财务管理规定，严格用款程序，先是由各股室提出用款计划，然后分管领导审核，再由主要负责人审批，最后财务室拨付经费。审计项目完成后，财务负责人等相关人员对审计组使用经费情况再复核和审核，确保资金有效使用。

三、目标完成情况

全年交付社会审计机构参与审计的项目 165 个。截止评价时，该项目实际完成投资与任务量相符，目标完成质量较好，目标完成进度达到。

四、问题及建议

（一）评价结论。2021 年领导干部经济责任审计项目预算规划并结合全年审计任务开展，项目全部实施。

（二）存在的问题。

无

（三）相关建议。

无

达川区审计局审计专项业务经费 支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	考核要点	计分标准	自评得分
投入 (20分)	项目立项 (10分)	项目立项规范性 (3分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求, 用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	按不符合规定项扣分, 出现 1 项, 扣 1 分, 直至扣完不得分	3
		目标设置合理性 (4分)	项目所设定的预期目标是否依据充分, 是否符合客观实际, 用以反映和考核项目目标与实施项目的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	按不符合规定项扣分, 出现 1 项, 扣 1 分, 直至扣完不得分	4
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等, 用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	按不符合规定项扣分, 出现 1 项, 扣 1 分, 直至扣完不得分	3
	资金落实 (10分)	资金保障率 (5分)	项目来源明确资金与计划投入资金的比率, 用以反映和考核资金来源情况对项目实施的总体保障程度。	资金保障率= (已确定资金/计划投入资金) ×100%。 已明确资金: 指项目实施前已有明确资金来源的, 包括提前下达的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到该项目的资金。	大于 80%, 得满分; 50%-80%, 得 3 分; 低于 50% 不得分。	5
		资金到位率 (5分)	在规定时点内, 实际到位资金与计划投入的资金的比率, 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	快于工程进度的, 得满分; 低于工程进度在 30% 以内的得 3 分; 低于工程进度 30% 以上的, 不得分。	5

管 理 (30分)	业务管理 (15分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目管理制度; ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	4
	业务管理 (15分)	制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关项目管理规定,用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	出现1处不按规定执行的,扣1分,直至扣完为止。	6
管 理 (30分)	业务管理 (15分)	项目质量可控性 (5分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②项目实施主体是否具体相应执行能力。 ③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	5
	财务控制 (15分)	财务制度健全性 (3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	出现制度缺失或发现1处管理漏洞,不得分。	3
		资金使用合规性 (10分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	出现1处资金使用管理违规现象,扣1分,直至扣完为止。	10
财务监控有效性 (2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	出现制度缺失或财务违规现象,不得分。	2		
产 出 (20分)	项目成果 (20分)	目标差异率 (5分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	目标差异率=(实际产出数-计划产出数)/计划产出数×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定	若:-10%<差异率<15%,得满分;15%<差异率<30%,得3分;差异率<-10%,差异	5

				时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	率>30%，不得分。	
	项目进度率（5分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目进度率=实际完成时间/计划完成时间×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		不超过100%，得满分；不超过120%，得3分；超过120%不得分。	5
	质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		超过90%，得满分，超过70%，得3分；低于70%，不得分。	5
产出（20分）	项目成果（20分）	成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（实际成本-计划成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	低于0，得满分；不超过10%，得3分；超过10%，不得分。	5
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	此类指标为设置项目支出绩效评价指标时考虑的特性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标，但特性指标设置不得低于3个。	根据具体指标特性设置得分标准。	20
		社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况			
		生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况			
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。			
	社会公众或服务对象满意度（5分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人；一般采用社会调查的方式；调查份数不得低于10份。	满意度>90%，才得分，低于不得分。	5	

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

收入支出决算总表

部门：达州市达川区审计局

2021年度

财决公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	833.39	一、一般公共服务支出	32	872.31
二、政府性基金预算财政拨款	2	500.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	52.67
	9		九、卫生健康支出	40	68.91
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	534.81
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	39.50
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,333.39	本年支出合计	58	1,568.20
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	784.59	年末结转和结余	60	549.77
	30			61	
总计	31	2,117.98	总计	62	2,117.98

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2.
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

财决公开02表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
201			一般公共服务支出	672.31	672.31					
20108			审计事务	672.31	672.31					
2010801			行政运行	637.31	637.31					
2010802			一般行政管理事务	35.00	35.00					
208			社会保障和就业支出	52.67	52.67					
20805			行政事业单位养老支出	52.67	52.67					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.67	52.67					
210			卫生健康支出	68.91	68.91					
21011			行政事业单位医疗	68.91	68.91					
2101101			行政单位医疗	68.91	68.91					
212			城乡社区支出	500.00	500.00					
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	500.00					
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	500.00					
221			住房保障支出	39.50	39.50					
22102			住房改革支出	39.50	39.50					
2210201			住房公积金	39.50	39.50					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开03表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						
				1,568.20	998.39	569.81			
201			一般公共服务支出	872.31	837.31	35.00			
20108			审计事务	872.31	837.31	35.00			
2010801			行政运行	837.31	837.31				
2010802			一般行政管理事务	35.00		35.00			
208			社会保障和就业支出	52.67	52.67				
20805			行政事业单位养老支出	52.67	52.67				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.67	52.67				
210			卫生健康支出	68.91	68.91				
21011			行政事业单位医疗	68.91	68.91				
2101101			行政单位医疗	68.91	68.91				
212			城乡社区支出	534.81		534.81			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	534.81		534.81			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	534.81		534.81			
221			住房保障支出	39.50	39.50				
22102			住房改革支出	39.50	39.50				
2210201			住房公积金	39.50	39.50				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：达州市达川区审计局

财决公开04表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	833.39	一、一般公共服务支出	33	872.31	872.31		
二、政府性基金预算财政拨款	2	500.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	52.67	52.67		
	9		九、卫生健康支出	41	68.91	68.91		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	734.81		734.81	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	39.50	39.50		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,333.39	本年支出合计	59	1,768.20	1,033.39	734.81	
年初财政拨款结转和结余	28	784.59	年末财政拨款结转和结余	60	349.77		349.77	
一般公共预算财政拨款	29	200.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	584.59		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,117.98	总计	64	2,117.98	1,033.39	1,084.59	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

财政拨款支出决算明细表

财决公开05表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

2021年度

项 目		行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
经济分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	1,768.20	1,033.39	998.39	35.00	734.81	200.00	534.81			
301	工资福利支出	2	618.49	618.49	618.49							
30101	基本工资	3	310.94	310.94	310.94							
30102	津贴补贴	4	47.98	47.98	47.98							
30103	奖金	5	12.30	12.30	12.30							
30106	伙食补助费	6	30.93	30.93	30.93							
30107	绩效工资	7										
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	52.67	52.67	52.67							
30109	职业年金缴费	9										
30110	职工基本医疗保险缴费	10	68.91	68.91	68.91							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12										
30113	住房公积金	13	39.50	39.50	39.50							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15	55.26	55.26	55.26							
302	商品和服务支出	16	1,129.02	394.21	359.21	35.00	734.81	200.00	534.81			
30201	办公费	17	22.26	14.46	12.13	2.33	7.80		7.80			
30202	印刷费	18	5.34	5.34	3.80	1.54						
30203	咨询费	19	3.00	2.00		2.00	1.00		1.00			
30204	手续费	20										
30205	水费	21	0.73	0.73	0.73							
30206	电费	22	3.36	3.36	3.36							
30207	邮电费	23	20.42	14.00	4.00	10.00	6.42		6.42			
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25	11.95	11.95	11.95							
30211	差旅费	26	30.50	5.80	3.34	2.47	24.70		24.70			
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28	21.67	21.67	21.67							

31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
312099	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101			-----			-----				
31302	对社会保险基金补助	102			-----			-----				
31303	补充全国社会保障基金	103			-----			-----				
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104			-----			-----				
399	其他支出	105										
39906	赠与	106										
39907	国家赔偿费用支出	107										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	108										
39999	其他支出	109										

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

2021年度

支出功能分类			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合计				1,033.39	998.39	35.00
201			一般公共服务支出	872.31	837.31	35.00
20108			审计事务	872.31	837.31	35.00
2010801			行政运行	837.31	837.31	
2010802			一般行政管理事务	35.00		35.00
208			社会保障和就业支出	52.67	52.67	
20805			行政事业单位养老支出	52.67	52.67	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.67	52.67	
210			卫生健康支出	68.91	68.91	
21011			行政事业单位医疗	68.91	68.91	
2101101			行政单位医疗	68.91	68.91	
221			住房保障支出	39.50	39.50	
22102			住房改革支出	39.50	39.50	
2210201			住房公积金	39.50	39.50	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开08表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	618.49	302	商品和服务支出	359.21	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	310.94	30201	办公费	12.13	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	47.98	30202	印刷费	3.80	30702	国外债务付息		
30103	奖金	12.30	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		
30106	伙食补助费	30.93	30204	手续费		30704	国外债务发行费用		
30107	绩效工资		30205	水费	0.73	310	资本性支出	3.30	
30108	机关事业单位基本养老保险费	52.67	30206	电费	3.36	31001	房屋建筑物购建		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	4.00	31002	办公设备购置	3.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.91	30208	取暖费		31003	专用设备购置		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	11.95	31005	基础设施建设		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	3.34	31006	大型修缮		
30113	住房公积金	39.50	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	21.67	31008	物资储备		
30199	其他工资福利支出	55.26	30214	租赁费		31009	土地补偿		
303	对个人和家庭的补助	17.39	30215	会议费	0.50	31010	安置补助		
30301	离休费		30216	培训费	1.00	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费		30217	公务接待费	4.45	31012	拆迁补偿		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	17.39	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	2.67	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	200.00	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	16.05	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.00	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	23.70	31204	费用补贴		
30399	其他个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	46.86	312099	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		635.88	公用经费合计						362.51

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开09表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

2021年度

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	35.00	35.00
201			一般公共服务支出	35.00	35.00
20108			审计事务	35.00	35.00
2010802			一般行政管理事务	35.00	35.00

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：达州市达川区审计局

2021年度

财决公开10表
金额单位：万元

预算数					决算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
						7.45		3.00		3.00	4.45

注：本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为一般公共预算财政拨款“三公”经费全年预算数，反映按
规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出；

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：达州市达川区审计局

2021年度

财决公开11表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
类 款 项	合计	584.59	500.00	734.81	200.00	534.81	349.77
212	城乡社区支出	584.59	500.00	734.81	200.00	534.81	349.77
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	584.59	500.00	734.81	200.00	534.81	349.77
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	584.59	500.00	734.81	200.00	534.81	349.77

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：达州市达川区审计局

2021年度

财决公开12表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运 行费	
本表无数据											

注：本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为政府性基金预算财政拨款“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年政府性基金预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开13表
金额单位：万元

部门：达州市达川区审计局

2021年度

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目编码	科目名称					
类	款	项	合计			
			本表无数据			

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：达州市达川区审计局

2021年度

财决公开14表
金额单位：万元

项 目			本年支出		
科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计		
	本表无数据				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。